2026.17400
2026.17400

Memo

Aan	:	Gemeenteraad
Van	:	Domein Bedrijfsvoering en Dienstverlening, Wethouder Krikken
Onderwerp	:	Correctie (Erratum) Begroting 2027-2030
Datum	:	29 oktober 2026

---

1. Aanleiding

In de Begroting 2027–2030, die momenteel in de bestuurlijke route is gebracht, is geconstateerd dat in een aantal tabellen onjuistheden zijn geconstateerd.
Om te voorkomen dat de behandeling van de begroting plaatsvindt op basis van onjuiste informatie, is deze memo opgesteld ter correctie (erratum). De onderstaande correcties zijn geel gemarkeerd.

2. Correcties

2.1 voetnoot financieel perspectief, ombuiging P&O adviseur (p.8)
Was:

- ** Inclusief voorgenomen decharges van in totaal €165.00

Wordt:

- ** Inclusief voorgenomen decharges van in totaal €165.000

2.2 Overzicht structureel begrotingssaldo (p.10)
Aanpassing begrotingssaldo na bestemming (geraamd resultaat).

Was:

Structureel begrotingsresultaat (bedragen x € 1.000)	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Geraamde lasten	-86.841	-87.972	-87.809	-89.140
Geraamde baten	85.971	85.695	87.128	89.970
Saldo baten en lasten (begrotingssaldo voor bestemming)	**-870**	**-2.278**	**-681**	**830**
Beoogde toevoegingen aan reserves	-	-	-	-
Beoogde onttrekkingen aan reserves	1.333	774	161	154
Begrotingssaldo na bestemming (geraamd resultaat)	**1.333**	**774**	**161**	**154**
Waarvan incidentele lasten en incidentele toevoegingen aan reserves	-1.037	-440	-	-
Waarvan incidentele baten en incidentele onttrekkingen aan reserves	752	190	-	-
Saldo incidentele baten en lasten	**-285**	**-250**	**-**	**-**
Structureel begrotingssaldo (geraamd structureel resultaat)	**749**	**-1.254**	**-520**	**984**

Wordt:

Structureel begrotingsresultaat (bedragen x € 1.000)	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Geraamde lasten	-86.841	-87.972	-87.809	-89.140
Geraamde baten	85.971	85.695	87.128	89.970
Saldo baten en lasten (begrotingssaldo voor bestemming)	**-870**	**-2.278**	**-681**	**830**
Beoogde toevoegingen aan reserves	-	-	-	-
Beoogde onttrekkingen aan reserves	1.333	774	161	154
Begrotingssaldo na bestemming (geraamd resultaat)	**464**	**-1.504**	**-520**	**984**
Waarvan incidentele lasten en incidentele toevoegingen aan reserves	-1.037	-440	-	-
Waarvan incidentele baten en incidentele onttrekkingen aan reserves	752	190	-	-
Saldo incidentele baten en lasten	**-285**	**-250**	**-**	**-**
Structureel begrotingssaldo (geraamd structureel resultaat)	**749**	**-1.254**	**-520**	**984**

2.3 Geprognosticeerde balans (p.67)
Aanpassingen standen 2025 voor FVA: Leningen & FVA: Uitzettingen > 1 jaar

Was:

Geprognosticeerde balans (x € 1.000)	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Activa						
(Im)materiële vaste activa	66.951	86.974	123.679	125.829	129.772	132.486
FVA: kapitaalverstrekkingen	399	839	839	839	839	839
FVA: leningen	922	392	319	244	165	84
FVA: uitzettingen > 1 jr	392	476	693	700	707	714
Voorraden	415	-292	415	415	415	415
Uitzettingen < 1 jaar	11.166	11.848	11.166	11.166	11.166	11.166
Liquide middelen	164	163	164	164	164	164
Overlopende activa	4.245	5.092	4.245	4.245	4.245	4.245
Totaal activa	**84.653**	**105.492**	**141.519**	**143.600**	**147.472**	**150.112**
Passiva						
Eigen vermogen	25.417	25.814	23.155	20.604	21.427	22.777
Voorzieningen	13.820	13.173	13.581	13.564	13.379	13.354
Vaste schulden	33.905	46.804	93.273	97.922	101.156	102.471
Netto vlottende schulden	5.088	12.449	5.088	5.088	5.088	5.088
Overlopende passiva	6.423	7.252	6.423	6.423	6.423	6.423
Totaal passiva	**84.653**	**105.492**	**141.519**	**143.600**	**147.472**	**150.112**

Wordt:

Geprognosticeerde balans (x € 1.000)	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Activa						
(Im)materiële vaste activa	66.951	86.974	123.679	125.829	129.772	132.486
FVA: kapitaalverstrekkingen	399	839	839	839	839	839
FVA: leningen	629	392	319	244	165	84
FVA: uitzettingen > 1 jr	685	476	693	700	707	714
Voorraden	415	-292	415	415	415	415
Uitzettingen < 1 jaar	11.166	11.848	11.166	11.166	11.166	11.166
Liquide middelen	164	163	164	164	164	164
Overlopende activa	4.245	5.092	4.245	4.245	4.245	4.245
Totaal activa	**84.653**	**105.492**	**141.519**	**143.600**	**147.472**	**150.112**
Passiva						
Eigen vermogen	25.417	25.814	23.155	20.604	21.427	22.777
Voorzieningen	13.820	13.173	13.581	13.564	13.379	13.354
Vaste schulden	33.905	46.804	93.273	97.922	101.156	102.471
Netto vlottende schulden	5.088	12.449	5.088	5.088	5.088	5.088
Overlopende passiva	6.423	7.252	6.423	6.423	6.423	6.423
Totaal passiva	**84.653**	**105.492**	**141.519**	**143.600**	**147.472**	**150.112**

2.4 Risico's verbonden partijen (p.86)

Was:

Verbonden Partij	Eigen vermogen (* 1000)		Vreemd vermogen (* € 1000)		Risico's	Verwacht resultaat *
	1-1-2027	31-12-2027	1-1-2027	31-12-2027		2027
Regio Hart van Brabant (HvB)	103	103	13.061	13.061		n.n.b.
Midpoint [1]						
Bestuurscommissie jeugd HvB (1)	103	103	13.061	13.061		Kosten dekkend
GGD Hart voor Brabant (GGD)	6.677	5.282	12.171	11.617		Kosten dekkend
Omgevingsdienst Midden- & West Brabant (OMWB)	8.652	3.985	6.082	2.479		n.n.b.
Veiligheidsregio Midden- & West Brabant (VRMWB)	6.066	4.091	52.053	65.423		n.n.b.
Baanbrekers (BB)	1.200	1.200	36.521	34.730		Kosten dekkend
Belasting Samenwerking West Brabant (BWB)	200	200	9.317	9.167		n.n.b.
Regionale Ambulance Voorziening (RAV)	17.474	17.474	25.684	31.560		n.n.b.
Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) (jaarrekening 2025)	4.777.000	4.863.000	123.164.000	110.701.000	Laag	Positief saldo
Brabant Water NV (jaarrekening 2025)	716.350	767.350	689.256	709.683	Laag	Positief saldo
Publiek Ontwikkelbedrijf REKS (jaarrekening 2024)	4.784	n.n.b.	287	n.n.b.	Laag	n.n.b.
Inkoop Bureau Karel*						

[1] Bestuurscommissie jeugd en Midpoint zijn onderdeel van de financiële positie van GR Regio Hart van Brabant

* Inkoop buerau Karel is geen GR maar een verbonden partij in Stichtingvorm. Daarom zijn er geen financiele gegevens en is er ook nog geen bijdrage.

Wordt:

Verbonden Partij	Eigen vermogen (* 1000)		Vreemd vermogen (* € 1000)		Risico's	Verwacht resultaat *
	1-1-2027	31-12-2027	1-1-2027	31-12-2027		2027
Regio Hart van Brabant (HvB)	103	103	13.061	13.061	Laag	n.n.b.
Midpoint [1]					Laag	
Bestuurscommissie jeugd HvB (1)	103	103	13.061	13.061	Hoog	Kosten dekkend
GGD Hart voor Brabant (GGD)	6.677	5.282	12.171	11.617	Hoog	Kosten dekkend
Omgevingsdienst Midden- & West Brabant (OMWB)	8.652	3.985	6.082	2.479	Midden/Hoog	n.n.b.
Veiligheidsregio Midden- & West Brabant (VRMWB)	6.066	4.091	52.053	65.423	Hoog	n.n.b.
Baanbrekers (BB)	1.200	1.200	36.521	34.730	Hoog	Kosten dekkend
Belasting Samenwerking West Brabant (BWB)	200	200	9.317	9.167	Laag	n.n.b.
Regionale Ambulance Voorziening (RAV)	17.474	17.474	25.684	31.560	Laag	n.n.b.
Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) (jaarrekening 2025)	4.777.000	4.863.000	123.164.000	110.701.000	Laag	Positief saldo
Brabant Water NV (jaarrekening 2025)	716.350	767.350	689.256	709.683	Laag	Positief saldo
Publiek Ontwikkelbedrijf REKS (jaarrekening 2024)	4.784	n.n.b.	287	n.n.b.	Laag	n.n.b.
Inkoop Bureau Karel*						

[1] Bestuurscommissie jeugd en Midpoint zijn onderdeel van de financiële positie van GR Regio Hart van Brabant

* Inkoop buerau Karel is geen GR maar een verbonden partij in Stichtingvorm. Daarom zijn er geen financiele gegevens en is er ook nog geen bijdrage.

3. Gevolgen

De correcties betreffen uitsluitend tekstuele en cijfermatige aanpassingen binnen een aantal tabellen van de begroting. Er zijn geen gevolgen voor de totale financiële koers van de begroting, maar de correcties zijn noodzakelijk voor een juiste weergave van de cijfers in onze begroting.

4. Vervolg

De aangepaste tekst en tabellen worden verwerkt in de begroting 2027-2030, zodat deze correct wordt meegenomen in de raadsbehandeling.